

projekt

**Uchwała Nr LIII//2022
Rady Gminy Rąbino
z dnia 29 grudnia 2022 roku**

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino
na lata 2022 – 2027.**

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r., poz.1634 z późn.zm.)

Rada Gminy Rąbino uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino na lata 2022 – 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Rąbino w latach 2022 – 2027 określone w załączniku Nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 określone w załączniku Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Rąbino do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1

do Uchwały Rady Gminy Rąbino Nr LIII/ /2022. z dnia 29 grudnia 2022 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2021	19 955 256,95	18 725 203,11	1 679 812,00	29 790,71	4 958 237,00	7 795 032,20	4 262 331,20	1 860 202,28	1 230 053,84	10 053,84	1 220 000,00
2022	25 299 080,39	23 056 580,39	4 356 705,57	62 133,00	5 201 207,00	8 929 650,04	4 506 884,78	2 080 352,00	2 242 500,00	500 000,00	1 742 500,00
2023	15 814 600,00	15 764 600,00	1 727 000,00	51 500,00	5 100 000,00	3 745 847,00	5 140 253,00	2 320 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	16 114 377,00	16 064 377,00	1 752 000,00	51 500,00	5 150 000,00	3 888 711,00	5 222 166,00	2 330 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	16 548 600,00	16 548 600,00	1 776 000,00	51 500,00	5 450 000,00	3 951 884,00	5 319 216,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 833 487,00	16 833 487,00	1 802 000,00	51 500,00	5 515 000,00	3 952 737,00	5 512 250,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 966 935,00	16 966 935,00	1 826 000,00	51 500,00	5 641 000,00	4 031 930,00	5 416 505,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2021	18 067 824,31	17 106 349,33	6 217 284,87	0,00	0,00	55 127,55	0,00	11 715,63	0,00	961 474,98	950 000,00	5 000,00
2022	30 699 080,39	23 680 910,39	6 701 662,26	13 644,00	0,00	80 000,00	0,00	14 600,00	0,00	7 018 170,00	6 930 170,00	0,00
2023	15 190 600,00	14 649 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	9 500,00	0,00	541 600,00	449 600,00	0,00
2024	15 490 377,00	14 998 777,00	6 300 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	6 300,00	0,00	491 600,00	399 600,00	0,00
2025	15 948 600,00	15 549 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	399 600,00	399 600,00	0,00
2026	16 333 487,00	15 942 120,00	6 400 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	391 367,00	391 367,00	0,00
2027	16 772 886,00	16 772 886,00	6 450 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2021	1 887 432,64	0,00	4 572 102,74	0,00	0,00	2 940 625,04	0,00	1 631 477,70	0,00
2022	-5 400 000,00	0,00	5 924 000,00	0,00	0,00	5 005 600,00	5 005 600,00	918 400,00	394 400,00
2023	624 000,00	624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	624 000,00	624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	194 049,00	194 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						z tego:	
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	374 000,00	374 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	524 000,00	524 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	624 000,00	624 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	624 000,00	624 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	194 049,00	194 049,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 055 816,00	1 989 767,00	1 618 853,78	6 190 956,52
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 132 216,00	1 590 167,00	-624 330,00	5 299 670,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 108 616,00	1 190 567,00	1 115 600,00	1 115 600,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 085 016,00	790 967,00	1 065 600,00	1 065 600,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 085 416,00	391 367,00	999 600,00	999 600,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	194 049,00	0,00	891 367,00	891 367,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	194 049,00	194 049,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	15,32%	15,41%	x	x	x	x
2022	3,73%	-3,85%	-0,31%	0,19%	7,07%	NIE	TAK
2023	5,11%	10,79%	11,21%	-3,00%	3,89%	NIE	NIE
2024	4,99%	9,33%	9,74%	1,89%	8,77%	NIE	TAK
2025	5,24%	8,41%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2026	4,27%	7,31%	x	3,21%	6,41%	NIE	TAK
2027	1,81%	1,81%	x	3,05%	6,25%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	823 373,90	823 373,90	822 655,79	0,00	0,00	0,00	823 373,90	823 373,90	822 655,79
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 463,00	101 463,00	101 463,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9 4	9 4.1	9 4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 384 600,00	65 000,00	1 319 600,00	0,00	0,00	5 465,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	6 686 737,00	99 137,00	6 587 600,00	0,00	0,00	4 128,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	763 063,00	221 463,00	541 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	591 600,00	100 000,00	491 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	479 600,00	80 000,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	441 367,00	50 000,00	391 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:							
					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2021	374 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	524 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	624 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	624 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	600 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	500 000,00	391 367,00	0,00	391 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	194 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Rady Gminy Rąbino nr LIII// 2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 253 072,00	6 686 737,00	763 063,00	591 600,00	479 600,00	441 367,00
1.a	- wydatki bieżące				2 088 968,00	99 137,00	221 463,00	100 000,00	80 000,00	50 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 164 104,00	6 587 600,00	541 600,00	491 600,00	399 600,00	391 367,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				105 600,00	4 137,00	101 463,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				105 600,00	4 137,00	101 463,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój cyfrowy JST - Rozwój cyfrowy JST	URZĄD GMINY RĄBINO	2022	2023	105 600,00	4 137,00	101 463,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				15 147 472,00	6 682 600,00	661 600,00	591 600,00	479 600,00	441 367,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 983 368,00	95 000,00	120 000,00	100 000,00	80 000,00	50 000,00
1.3.1.1	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rąbinie	URZĄD GMINY RĄBINO	2008	2026	1 983 368,00	95 000,00	120 000,00	100 000,00	80 000,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 164 104,00	6 587 600,00	541 600,00	491 600,00	399 600,00	391 367,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji jako systemu odbioru i unieszkodliwienia ścieków bytowo-gospodarczych w sołectwie	URZĄD GMINY RĄBINO	2010	2024	960 044,00	88 000,00	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rąbinie	URZĄD GMINY RĄBINO	2008	2026	6 054 060,00	399 600,00	399 600,00	399 600,00	399 600,00	391 367,00
1.3.2.3	Budowa dróg gminnych w miejscowości Role, Wrzecinko i Rąbino - Poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY RĄBINO	2022	2023	1 850 000,00	1 800 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w Batyniu - Poprawa infrastruktury drogi gminnej w Batyniu	URZĄD GMINY RĄBINO	2021	2022	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa boiska w Rąbinie wraz z budynkiem - Poprawa infrastruktury boiska dla mieszkańców	URZĄD GMINY RĄBINO	2021	2022	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	8 761 767,00
1.a	0,00	350 000,00
1.b	0,00	8 411 767,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	8 761 767,00
1.3.1	0,00	350 000,00
1.3.1.1	0,00	350 000,00
1.3.2	0,00	8 411 767,00
1.3.2.1	0,00	272 000,00
1.3.2.2	0,00	1 989 767,00
1.3.2.3	0,00	1 850 000,00
1.3.2.4	0,00	2 720 000,00
1.3.2.5	0,00	1 580 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2022-2027.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino na lata 2022-2027:

Kwota dochodów została zwiększona o 4 743 055,89 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 4 743 055,89 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rąbino na dzień 29.12.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 4 743 055,89 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 4 743 055,89 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Rąbino na dzień 29.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 29.12.2022 r. wynosi -5 400 000,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	20 556 024,50 zł	+4 743 055,89 zł	25 299 080,39 zł
dochody bieżące, w tym:	18 313 524,50 zł	+4 743 055,89 zł	23 056 580,39 zł
udziały z podatku PIT	1 468 287,00 zł	+2 888 418,57 zł	4 356 705,57 zł
z tytułu dotacji bieżących	7 165 012,72 zł	+1 764 637,32 zł	8 929 650,04 zł
pozostałe	4 416 884,78 zł	+90 000,00 zł	4 506 884,78 zł
dochody majątkowe	2 242 500,00 zł	0,00 zł	2 242 500,00 zł
Wydatki ogółem:	25 956 024,50 zł	+4 743 055,89 zł	30 699 080,39 zł
wydatki bieżące, w tym:	18 937 854,50 zł	+4 743 055,89 zł	23 680 910,39 zł
wynagrodzenia z narzutami	6 466 548,20 zł	+235 114,06 zł	6 701 662,26 zł
wydatki majątkowe	7 018 170,00 zł	0,00 zł	7 018 170,00 zł
Wynik budżetu	-5 400 000,00 zł	0,00 zł	-5 400 000,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	5 924 000,00 zł	0,00 zł	5 924 000,00 zł
Rozchody budżetu	524 000,00 zł	0,00 zł	524 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2027. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano przedsięwzięcie Rozwój cyfrowy JST.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino na lata 2022-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	3,73%	5,11%	4,99%	5,24%	4,27%
8.3	0,19%	-3,00%	1,60%	6,60%	3,09%
8.3.1	7,07%	3,89%	8,49%	6,60%	6,29%
8.4.1	Tak	Nie	Tak	Tak	Tak
	2027				
8.1	1,81%				
8.3	2,93%				
8.3.1	6,13%				
8.4.1	Tak				

W latach 2022, 2024, 2026 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczone, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.